

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Naziv mirovinskog društva: AZ d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2022.	30.06.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	294.986	63.662
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	2.932.334	3.284.145
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	2.283.080	2.639.156
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2.272.311	2.639.156
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	10.769	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	649.254	644.989
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	51.253
33x	Udjeli UCITS fondova	11	181.765	209.603
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	30.020	46.823
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
	Ostala imovina	16		
raz 1 (osim kt 10)+39+49			402	60.745
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	3.439.507	3.716.231
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	35.063	45.179
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	43.867
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	4.278	4.274
24	Obveze prema depozitaru	24	207	223
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	2.290	268
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	6.775	48.632
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	3.432.732	3.667.599
	Broj izdanih udjela	29	94.386	93.539
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	36.3690	39.2092
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	5.192.025	5.252.577
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	4.483.831	4.544.383
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	21.322	21.322
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	686.872	686.872
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-3.999.478	-4.091.037
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-3.484.872	-3.546.528
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-393.921	-423.824
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-120.685	-120.685
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-21.083	256.489
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	2.362.450	2.341.367
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-101.182	-91.797
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-101.182	-91.797
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	3.432.732	3.667.599
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	35.063	45.179

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB 2

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ DALEKOVID zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2022-30.06.2022.	01.01.2023-30.06.2023.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	-3.515	12.692
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	5.844	16.086
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	9.359	3.394
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-77.304	224.093
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	-99.554	231.141
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	22.250	-7.048
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	148.038	63.384
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	24.677	21.408
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	107.155	14.517
74	Prihodi od dividendi	56	16.151	24.950
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	55	2.509
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	89.642	16.800
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	88.649	16.798
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnovne ulaganja u financijske instrumente	63	993	2
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	26.221	26.880
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	24.700	24.831
65	Naknada depozitaru	66	522	525
66	Transkacijski troškovi	67	999	1.256
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	268
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	-48.644	256.489
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-174.285	9.385
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-174.285	9.385
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-174.285	9.385
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)</i>	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	-222.929	265.874

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ DALEKOVOOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 49118401443
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022-30.06.2022.	01.01.2023-30.06.2023.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	9.760	-198.785
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	138.243	256.885
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-127.481	-408.363
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	-50.998
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	24.536	8.759
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-27.132	-26.712
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	107.635	0
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-120.361	0
Primici od dividendi	89	8.089	15.643
Primici od kamata	90	32.480	31.858
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	1.102.175
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	0	-1.101.677
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-25.137	-24.746
Izdaci za naknade depozitaru	95	-531	-523
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-6.792	-1.104
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	82.547	119.246
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-76.336	-119.228
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	-83.994	-31.096
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	57.664	60.463
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-88.324	-61.656
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-53.334	-29.903
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	2.452	-1.443
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-71.782	-231.324
Novac na početku razdoblja	110	186.223	294.986
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	114.441	63.662

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ DALEKOVID zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 49118401443
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022-30.06.2022.	01.01.2023-30.06.2023.
Dobit ili gubitak	145	-48.644	256.489
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-174.285	9.385
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-222.929	265.874
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	57.743	60.552
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-88.324	-61.656
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-53.334	-29.903
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	-83.915	-31.007
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	-306.844	234.867

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 49118401443
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

Polozija	30.06.2023.	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Neto imovina fonda	3.667.599	3.432.732	3.662.405	3.434.662	3.637.776
Broj udjela fonda	93.539	94.386	94.715	96.206	101.036
Cijena udjela fonda	39.2092	36.3690	38.6676	35.7010	36.0047
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos fonda	7,81	-5,94	8,31	-0,84	10,93
Pokazatelj ukupnih troškova	0,76	1,50	1,48	1,50	1,50
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavijenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS		12,98			0,00
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON		25,83			0,00
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		15,20			0,00
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.		11,85			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVID zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.06.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.494.865	72,68	2.946.835	80,35
	...od toga tehnikama procjene	1.067.274	31,09	859.781	23,44
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	944.240	27,51	708.651	19,32
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	402	0,01	60.745	1,66
	Ostale obveze	-6.775	-0,20	-48.632	-1,33

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 49118401443
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

AZ Dalekovod zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine već isključivo posrednu izloženost u smislu ulaganja u fond koji u svom portfelju ima vrijednosne papire ruskih izdavatelja (0,00% neto vrijednosti imovine AZ Dalekovod zatvorenog dobrovoljnog mirovinskog fonda) te u vrijednosne papire izdavatelja koji imaju poslovni odnos s Rusijom odnosno Ukrajinom. Povećana neizvjesnost i nesigurnost izazvane događajima u Ukrajini ima negativne posljedice na gospodarstvo na globalnoj razini. Okolnosti u Ukrajini rezultirale su padom vrijednosti financijske imovine i povećanom kolebljivosti cijena i dužničkih i vlasničkih vrijednosnih papira na globalnoj razini, što se manifestira i na kretanju cijena udjela fondova pod upravljanjem Društva.

Obzirom na regulatorni investicijski okvir, direktna izloženost prema zemljama zahvaćenim sankcijama i sukobom ne postoji. Prethodno opisana indirektna izloženost prema navedenim zemljama postoji, no ne u mjeri koja bi ugrozila stabilnost poslovanja tih izdavatelja, a svakako ne u mjeri koja bi ugrozila poslovanje fondova pod upravljanjem.

Allianz ZB d.o.o.
 društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB 2